

平成25年度決算報告書

公益財団法人損保ジャパン環境財団

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,617,673	2,882,848	1,734,825
有価証券	14,332,268	10,310,224	4,022,044
流動資産合計	18,949,941	13,193,072	5,756,869
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	942,800	952,800	△ 10,000
投資有価証券	519,057,200	519,047,200	10,000
基本財産合計	520,000,000	520,000,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	34,751	56,714	△ 21,963
その他固定資産合計	34,751	56,714	△ 21,963
固定資産合計	520,034,751	520,056,714	△ 21,963
資産合計	538,984,692	533,249,786	5,734,906
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	560,381	776,870	△ 216,489
預り金	438,672	17,081	421,591
流動負債合計	999,053	793,951	205,102
負債合計	999,053	793,951	205,102
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	537,985,639	532,455,835	5,529,804
正味財産合計	520,000,000	520,000,000	0
正味財産合計	537,985,639	532,455,835	5,529,804
負債及び正味財産合計	538,984,692	533,249,786	5,734,906

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用収益	5,178,179	5,431,278	△ 253,099
基本事業収入	5,178,179	5,431,278	△ 253,099
事業受取金	321,500	331,000	△ 9,500
損害保険寄附金	58,610,000	59,517,000	△ 907,000
雑受	50,000,000	51,000,000	△ 1,000,000
雑受	1,670,000	1,870,000	△ 200,000
雑受	6,940,000	6,647,000	293,000
雑受	604,748	58,562	546,186
雑受	22,848	18,562	4,286
雑受	581,900	40,000	541,900
経常収益計	64,714,427	65,337,840	△ 623,413
(2) 経常費用			0
人材育成事業	24,964,290	29,108,774	△ 4,144,484
助諸役職福消印通旅会業賃雑	12,838,120	16,279,900	△ 3,441,780
成謝	30,000	52,500	△ 22,500
報給	1,993,200	1,999,200	△ 6,000
厚	3,022,110	3,022,110	0
生	164,840	164,713	127
品	32,906	40,878	△ 7,972
費	431,256	603,674	△ 172,418
費	20,890	18,670	2,220
費	2,811,272	2,969,955	△ 158,683
費	1,031,175	1,024,425	6,750
費	1,910,005	2,064,629	△ 154,624
費	559,540	651,320	△ 91,780
費	24,596	98,290	△ 73,694
費	94,380	118,510	△ 24,130
啓発普及活動事業	14,150,591	13,243,985	906,606
助諸役職福消印通旅会業賃雑	4,248,867	4,193,656	55,211
成謝	1,470,000	1,333,328	136,672
報給	1,328,800	1,332,800	△ 4,000
厚	3,254,580	3,254,580	0
生	182,739	144,948	37,791
品	32,906	37,595	△ 4,689
費	89,103	34,986	54,117
費	338,935	176,832	162,103
費	663,000	393,879	269,121
費	877,460	917,015	△ 39,555
費	22,096	71,770	△ 49,674
費	1,642,105	1,352,596	289,509
環境保全プロジェクト支援事業	3,195,447	3,385,009	△ 189,562
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,889,500	2,000,000	△ 110,500
成謝	66,822	99,999	△ 33,177
報給	332,200	333,200	△ 1,000
厚	511,434	511,434	0
生	27,693	27,672	21
品	32,906	37,595	△ 4,689
費	3,900	2,280	1,620
費	32,450	32,920	△ 470
費	57,081	38,885	18,196
費	219,365	229,254	△ 9,889
費	22,096	71,770	△ 49,674
研究助成事業	6,353,437	6,548,794	△ 195,357
助諸役職福消印通旅会業賃雑	1,500,000	1,450,000	50,000
成謝	1,537,815	2,534,617	△ 996,802
報給	332,200	333,200	△ 1,000
厚	1,115,856	1,115,856	0
生	44,836	44,802	34
品	32,906	37,595	△ 4,689
費	1,411,200	42,496	1,368,704
費	54,580	23,480	31,100
費	57,470	420,763	△ 363,293
費	19,950	139,290	△ 119,340
費	219,365	229,254	△ 9,889
費	22,096	71,770	△ 49,674
費	5,163	105,671	△ 100,508

科 目				当年度	前年度	増 減
管理費				10,520,858	10,736,412	△ 215,554
役員	員		報	2,657,600	2,665,600	△ 8,000
職福	利	厚	給	1,394,820	1,394,820	0
消	耗		品	145,060	144,946	114
印	刷	製	本	32,907	37,596	△ 4,689
通		信		10,080	80,640	△ 70,560
運		搬		635,857	552,902	82,955
旅	費	交	通	88,002	96,551	△ 8,549
会		合		87,476	185,421	△ 97,945
業	務	委	託	475,849	471,724	4,125
図		書		1,316,191	1,375,521	△ 59,330
損	害	保	險	40,118	7,219	32,899
賃	価	借	却	110,250	101,060	9,190
減		償		22,097	71,768	△ 49,671
雑				21,963	35,963	△ 14,000
				3,482,588	3,514,681	△ 32,093
經常費用計				59,184,623	63,022,974	△ 3,838,351
評価損益等調整前当期經常増減額				5,529,804	2,314,866	3,214,938
評価損益等計				0	0	0
当期經常増減額				5,529,804	2,314,866	3,214,938
2. 經常外増減の部						
(1) 經常外収益						
經常外収益計				0	0	0
(2) 經常外費用						
固定資産除却額					22,660	△ 22,660
經常外費用計					22,660	△ 22,660
当期經常外増減額					△ 22,660	22,660
当期一般正味財産増減額				5,529,804	2,292,206	3,237,598
一般正味財産期首残高				532,455,835	530,163,629	2,292,206
一般正味財産期末残高				537,985,639	532,455,835	5,529,804
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額				0	0	0
指定正味財産期首残高				0	0	0
指定正味財産期末残高				0	0	0
III 正味財産期末残高				537,985,639	532,455,835	5,529,804

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	3,106,907	2,071,272		5,178,179
基本財産利息収益	3,106,907	2,071,272		5,178,179
事業収入	321,500	0		321,500
受取寄付金	38,610,000	20,000,000		58,610,000
損害保険ジャパン	30,000,000	20,000,000		50,000,000
その他個人	1,670,000			1,670,000
雑収入	6,940,000			6,940,000
受取利息	604,748			604,748
雑益	22,848			22,848
雑益	581,900			581,900
経常収益計	42,643,155	22,071,272		64,714,427
(2) 経常費用				
人材育成事業	24,964,290			24,964,290
助成金	12,838,120			12,838,120
諸役員報酬	30,000			30,000
職員福利	1,993,200			1,993,200
印刷通信	3,022,110			3,022,110
旅会費	164,840			164,840
業務	32,906			32,906
賃借	431,256			431,256
雑費	20,890			20,890
啓発	2,811,272			2,811,272
普及	1,031,175			1,031,175
活動	1,910,005			1,910,005
事業	559,540			559,540
啓発	24,596			24,596
普及	94,380			94,380
活動	14,150,591			14,150,591
事業	4,248,867			4,248,867
啓発	1,470,000			1,470,000
普及	1,328,800			1,328,800
活動	3,254,580			3,254,580
事業	182,739			182,739
啓発	32,906			32,906
普及	89,103			89,103
活動	338,935			338,935
事業	663,000			663,000
啓発	877,460			877,460
普及	22,096			22,096
活動	1,642,105			1,642,105
事業	3,195,447			3,195,447
啓発	1,889,500			1,889,500
普及	66,822			66,822
活動	332,200			332,200
事業	511,434			511,434
啓発	27,693			27,693
普及	32,906			32,906
活動	3,900			3,900
事業	32,450			32,450
啓発	57,081			57,081
普及	219,365			219,365
活動	22,096			22,096
事業	6,353,437			6,353,437
啓発	1,500,000			1,500,000
普及	1,537,815			1,537,815
活動	332,200			332,200
事業	1,115,856			1,115,856
啓発	44,836			44,836
普及	32,906			32,906
活動	1,411,200			1,411,200
事業	54,580			54,580
啓発	57,470			57,470
普及	19,950			19,950
活動	219,365			219,365
事業	22,096			22,096
啓発	5,163			5,163
普及				
活動				

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
管理費		10,520,858		10,520,858
役員		2,657,600		2,657,600
職員		1,394,820		1,394,820
福利		145,060		145,060
消耗		32,907		32,907
印刷		10,080		10,080
通運		635,857		635,857
旅会		88,002		88,002
業務		87,476		87,476
図害		475,849		475,849
損賃		1,316,191		1,316,191
減価		40,118		40,118
雑		110,250		110,250
		22,097		22,097
		21,963		21,963
		3,482,588		3,482,588
経常費用計	48,663,765	10,520,858		59,184,623
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,020,610	11,550,414		5,529,804
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	△ 6,020,610	11,550,414		5,529,804
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
固定資産除却額				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額				
当期一般正味財産増減額				5,529,804
一般正味財産期首残高				532,455,835
一般正味財産期末残高				537,985,639
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				537,985,639

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日、改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会）を適用している。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券の評価は、償却原価法による。
- (3) 固定資産の減価償却
什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法による。
- (4) 消費税等の会計処理は税込み方式による。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
銀行預金	952,800		10,000	942,800
投資有価証券	519,047,200	100,000,000	99,990,000	519,057,200
小 計	520,000,000	100,000,000	100,000,000	520,000,000
特定資産	-	-	-	-
合 計	520,000,000	100,000,000	100,000,000	520,000,000

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
銀行預金	942,800	-	942,800	-
投資有価証券	519,057,200	-	519,057,200	-
小 計	520,000,000	-	520,000,000	-
特定資産	-	-	-	-
合 計	520,000,000	-	520,000,000	-

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	646,155	611,404	34,751
合 計	646,155	611,404	34,751

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

銘 柄	帳簿価額	時価	評価損益
鹿児島県平成17年度第2回公募公債(10年)	50,000,000	51,552,250	1,552,250
千葉県平成21年度第10回公募公債	98,980,200	99,331,551	351,351
第5回 株式会社千葉銀行無担保社債	20,000,000	20,322,480	322,480
第98回利付国庫債券(5年)	49,953,000	50,232,250	279,250
第297回利付国庫債券(10年)	100,617,000	105,710,000	5,093,000
第62回利付国庫債券(20年)	99,507,000	102,058,600	2,551,600
第29回ソニー無担保社債	100,000,000	100,531,000	531,000
合 計	519,057,200	529,738,131	10,680,931

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

財産目録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
現金預金	現金手許有高 普通預金	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として	26,521
			運転資金として	4,591,152
有価証券	有価証券 野村GRF (キャッシュリザーブファンド)		運転資金として	4,591,152
			運転資金として	14,332,268
流動資産合計				18,949,941
(固定資産)				
基本財産				
定期預金	定期預金 みずほ銀行新宿新都心支店定期預金		(共有財産)	942,800
			うち60%を公益目的保有財産として、 運用益を公益目的事業に使用している。 うち40%は管理目的保有財産。	942,800 565,680 377,120
投資有価証券	公社債		(共有財産)	519,057,200
			うち60%を公益目的保有財産として、 運用益を公益目的事業に使用している。 うち40%は管理目的保有財産。	311,434,320 207,622,880
		(内訳)		
		鹿児島県平成17年度第2回公募公債 (10年)		50,000,000
		千葉県平成21年度第10回公募公債		98,980,200
		第5回 株式会社千葉銀行無担保社債		20,000,000
		第98回利付国庫債券(5年)		49,953,000
		第297回利付国庫債券(10年)		100,617,000
		第62回利付国庫債券(20年)		99,507,000
		第29回ソニー株式会社無担保社債		100,000,000
その他固定資産	什器備品	管理用備品	管理目的保有財産	34,751
固定資産合計				520,034,751
資産合計				538,984,692
(流動負債)				
未払金	名鉄観光サービス(株) 他 キャノンマーケティングジャパン(株) 他 (株) キャリアビューロー 他		公益目的事業に関わる費用	560,381
			管理業務に関わる費用 公益目的事業及び管理業務に関わる費用	26,758 111,436 422,187
預り金	業務を執行する役員の源泉所得税ほか		公益目的事業及び管理業務に関わる費用	438,672
流動負債合計				999,053
負債合計				999,053
正味財産				537,985,639